

Bilag 1.

Gennemgang af bruttobevægelser i Børne- og Ungdomsudvalgets budget for 2008

1. Finansieringsbehov

I budgetforslagsfasen var for Børne- og Ungdomsudvalget identificeret en finansieringsudfordring på 225 mio. kr. i fald serviceniveauet fra 2007 skulle opretholdes på alle områder. Derudover blev det fastsat i forliget om strukturtilpasning på skole- og institutionsområdet, at der skulle afsættes 18 mio. kr. til tiltag i forbindelse med ansættelse af personale til implementering, øgede kommunikationsudgifter, etc.

Da udviklingen i antallet af børn og unge, der bliver visiteret til diverse specialundervisningstilbud til stadighed vokser mere end den almindelige demografiske udvikling tilskriver, så fremsattes et ønske fra Børne- og Ungdomsudvalget til budget 2008 på i alt 42 mio. kr.

Derudover er identificeret, at mekanismerne i demografireguleringen af Børne- og Ungdomsudvalgets ramme indebærer, at der et "gab" på 95 mio. kr. mellem den faktiske befolkningsudvikling og de midler Børne- og Ungdomsudvalgets ramme er blevet beskåret med. I fald serviceniveauet fra 2007 skal opretholdes (74 mio. kr.), og den marginale forventede befolkningsudvikling (21 mio. kr.) ikke skal indebære servicenedgang, så skal der finansieres for i alt 95 mio. kr. omstilling indenfor udvalgets ramme.

Table 1. Samlet oversigt over finansieringsbehov

	Beløb i mio. kr.
Oprindeligt finansieringsproblem	-278
Strukturomkostninger	-18
Demografiproblem	-95
Forventet aktivitetsudvikling – specialområdet	-42
Samlet finansieringsbehov 2008	-433

2. Finansiering og omstilling

Det oprindelige finansieringsproblem på 278 mio. kr. blev løst via en tilførsel til udvalgets ramme på 105 mio. kr. (og en tilbageførsel af bidraget til omstillingsbidraget på 53 mio. kr.) og 120 mio. kr. i konkrete besparelser. Disse midler og tiltag har sikret, at serviceniveauet fra 2007 kunne opretholdes, inklusiv at en række uomgængelige merudgifter kunne afholdes i 2008. Derudover blev finansieringen af de ekstraordinære udgifter til strukturomlægning i 2008 håndteret ved besparelser indenfor udvalgets ramme. Samlet er derfor besluttet besparelser for 138 mio. kr. for 2008.

Derudover er der identificeret samlet omstilling for i alt 95 mio. kr. til dækning af finansieringsbehovet vedr. difference mellem faktisk befolkningsudvikling og tildelingen af demografimidler. Finansieringen vedrører alene udviklingen i antallet af pladser (og ej-etablerede pladser) på de enkelte områder, og påvirker dermed ikke det oplevede serviceniveau for den enkelte modtager af ydelserne.

Som løsning på finansieringsbehovet for specialområdet for 2008 på i alt 42 mio. kr. tilførtes udvalgets ramme i 2008 37 mio. kr.

Tabel 2. Finansiering og omstilling

	<i>Beløb i mio. kr.</i>
Midler tildelt i strukturforliget	105
Strukturforligsbesparelse	120
<i>Finansiering af oprindeligt behov</i>	225
Strukturforligsbesparelse - finansiering af ekstraudgifter	18
<i>Finansiering af strukturtiltag</i>	18
Finansiering af specialområdet indregnet i demografi og aktivitetsstigning	4
Finansieringsproblem overvurderet - buffer til aktivitetstilpasning	21
finansieringsproblem overvurderet – demografimidler	15
Finansieringsproblem overvurderet - private ordninger	28
Nedskæring i antallet af ikke-etablerede pladser dagtilbud	27
<i>Finansiering af demografiproblem</i>	95
Tildelt i budgetforlig – specialområdet	37
<i>Finansiering af vækst på specialområdet</i>	37
Finansiering i alt	375

De tildelte midler på specialområdet til dækning af den forventede vækst i behovet for pladser til specialområdet i 2008 vil blive håndteret særskilt, og forvaltningen planlægger at forelægge en indstilling på udvalgsmøde i december måned.

Omstillingen i forbindelse med finansieringen af demografiproblemet indgik i afstemningsprogrammet vedrørende budget 2008 for kommunen, og omplaceringer af midler (pladser) indgår i fastsættelsen af ydelseskataloget for 2008.

Indplaceringen af den samlede tilførsel af midler via besparelser og finansiering fra prioriteringsrummet er tilsvarende foretaget i afstemningsprogrammet. Da finansieringsbehovet primært dækkede opgørelsen af udgifter udvalget i 2008 kan forvente på de nævnte områder, skal der ikke foretages yderligere i forhold til tilførslen af i alt 243 mio. kr. (225 mio. kr. + 18 mio. kr.).

I indeværende sag udestår derfor alene behovet for at tage stilling til udmøntningen af besparelser for i alt 138 mio. kr., og samtidig tage stilling til udmøntningen af de yderligere tilførte ressourcer til udvalgets ramme.